

Protocollo n. 642/2019 dd. 10.12.2019

ATTI DI PROGRAMMAZIONE PER L'ESERCIZIO 2020

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DIRETTORE GENERALE

Dal 1.1.2018 l'Azienda pubblica di servizi alla persona "Stati Uniti d'America" ha assunto la gestione della Casa Albergo, un servizio residenziale destinato all'accoglimento di 90 persone autosufficienti.

Ai sensi di quanto previsto dalla Deliberazione della Giunta regionale n. 2087/2006, la struttura è autorizzata, altresì, a mantenere l'ospitalità di persone anziane che, successivamente al momento dell'accoglimento, abbiano avuto un'evoluzione della condizione funzionale tale da presentare una compromissione della propria autonomia configurabile in un punteggio BINA non superiore a 550 punti (corrispondente ad un fabbisogno assistenziale medio-alto).

La tipologia del servizio erogato, già con la precedente gestione, aveva evidenziato grosse criticità nella completa occupazione dei posti letto autorizzati in quanto non rispondente alle necessità territoriali che si concentrano su richieste di accoglimento per persone non autosufficienti.

Per questa motivazione, nell'ambito del processo di riclassificazione delle strutture residenziali per anziani, si è provveduto a presentare un piano di adeguamento che prevede la trasformazione, entro l'anno 2022, della parte comunitaria in nuclei di tipologia N2 destinati all'accoglimento di persone anziane con un livello di non autosufficienza medio-lieve.

Il summenzionato piano di adeguamento prevede la realizzazione degli interventi finalizzati ad adeguare l'immobile a tutti i requisiti strutturali previsti dalla normativa regionale, inseriti in un progetto comprensivo anche degli interventi di straordinaria manutenzione e di adeguamento alla normativa di prevenzione incendi, finanziato con un contributo regionale.

Poiché, nelle more della realizzazione dei summenzionati interventi, la struttura potrà accogliere solo persone autosufficienti, per le quali non si rileva alcuna richiesta, si è provveduto ad effettuare delle attente valutazioni sul fabbisogno di servizi semiresidenziali e residenziali del territorio di riferimento al fine di ipotizzare la progettazione di servizi alternativi e sperimentali aggiuntivi a quanto già offerto.

Dal confronto con i servizi territoriali competenti e dalla valutazione della tipologia di fabbisogno assistenziale espresso dalle persone, per le quali viene presentata richiesta di accoglimento nelle strutture di Tolmezzo e di Villa Santina, è emerso che il territorio presenta un bisogno di risposte residenziali e semiresidenziali diversificate e molto personalizzate destinate a persone adulte con disabilità fisica, psichica e/o intellettiva.

Nel corso dell'anno 2018 si è pertanto provveduto ad elaborare, congiuntamente con l'Azienda per l'assistenza sanitaria n. 3 il **PROGETTO SPERIMENTALE PER L'INCLUSIONE SOCIALE E L'ABITARE DELLE PERSONE ADULTE CON DISABILITA'** e a sottoporlo, per le valutazioni di competenza, alla Direzione centrale salute, politiche sociali e disabilità.

Nonostante i numerosi incontri l'Azienda non ha ancora ottenuto le previste autorizzazioni all'avvio della succitata sperimentazione, tuttavia, grazie all'informazione e alla sensibilizzazione effettuata sugli operatori dei servizi territoriali, in particolare afferenti al Servizio sociale dei Comuni e al Centro di salute mentale, che hanno compreso e valorizzato le proposte della nuova gestione della struttura e delle nuove tipologie di servizio offerto, si è reso possibile l'inserimento di persone adulte con profili assistenziali diversi da quelli specifici dell'area anziana. Un tanto ha determinato un sensibile aumento dei tassi di occupazione, la presenza di una lista di attesa per l'inserimento in struttura e una diversificazione e qualificazione del servizio offerto.

La programmazione contabile per l'esercizio 2020 tiene conto delle nuove tipologie di offerta residenziale già attivate ma non di quelle che, grazie alla collaborazione consolidata con i servizi territoriali, potrebbero essere

potenzialmente avviate nel corso dell'anno ma la cui realizzazione è influenzata dal contesto economico ancora complesso che, soprattutto nel territorio montano, non ha trovato soluzioni e nuovi equilibri.

RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

Prestazioni di servizi (rette)	1.135.610,16
Ricavi per centro diurno	3.700,00
Altri ricavi delle prest. di caratt. ass.	1.400,00
Prestazioni di servizi (appartamenti)	93.224,76
Ricavi centro aggregazione/ginnastica dolce	5.600,00
Ricavi per rimborso oneri sanitari	85.160,79
TOTALE	1.324.695,71

Ricavi per rette di accoglienza

Per le criticità già segnalate, in via cautelativa, nella definizione dei ricavi derivanti dalle rette di accoglienza, è stato considerato il totale degli importi incassati al 31 ottobre 2019 al quale sono stati aggiunti gli introiti derivanti da un trend occupazionale di 63 posti letto nella parte comunitaria e 13 in quella destinata agli appartamenti.

PROIEZIONE INCASSI OSPITI APPARTAMENTI A DICEMBRE 2019				
Tipologia app.	importo	n. ospiti	totale mensile	
Medio 1 persona	592,67	12	7.112,04	
Grande 1 persona	656,69	1	656,69	
Totale		13	7.768,73	
Totale incassato al 31.10.2019				80.967,31
Previsione incassi al 31.12.2019				93.224,76

PROIEZIONE INCASSI OSPITI CASA ALBERGO A DICEMBRE 2019				
Classificazione	importo	n. ospiti	giornate prev*	totale mensile
BINA fino a 210 doppia	40,86	7	427	17.447,22
BINA fino a 210 singola	46,97	16	976	45.842,72
BINA da 220 a 300 doppia	46,86	14	854	40.018,44
BINA da 220 a 300 singola	52,97	7	427	22.618,19
BINA da 310 a 400 doppia	50,86	9	549	27.922,14
BINA da 310 a 400 singola	56,97	2	122	6.950,34
BINA da 410 a 550 doppia	53,86	4	244	13.141,84
BINA da 410 a 550 singola	59,97	4	244	14.632,68
Totale				188.573,57
Totale incassato al 31.10.2019				949.182,42
Previsione incassi al 31.12.2019				1.137.755,99
TOTALE COMPLESSIVO PREVISIONI				€ 1.230.980,75

* numero di giorni totale mancanti per gli ospiti in base alle diverse classificazioni.

Nella valutazione per la determinazione delle rette per l'anno 2020 si deve necessariamente tener conto dell'aumento dei costi correlati:

- all'incremento del carico assistenziale legato alla complessità dei bisogni espressi dagli ospiti che ha

richiesto nel corso dell'anno 2019 ad aumentare gli standard assistenziali di tre ore giornaliere;

- alle nuove modalità di erogazione del servizio di ristorazione finalizzate a garantire una corretta gestione nutrizionale ed il benessere degli ospiti che ha portato, in sede di predisposizione del bando di gara per l'appalto del servizio a prevedere, tra l'altro, importanti interventi di ristrutturazione dei locali cucina;
- alle nuove modalità previste dai Criteri Ambientali Minimi per l'erogazione del servizio di noleggio, fornitura, lavaggio, sanificazione, imballaggio, ritiro e consegna dei capi di biancheria piana che dovranno essere tenuti conto nella nuova procedura di gara per l'affidamento del servizio in scadenza al 31.01.2019;

La situazione sopraesposta è stata affrontata in relazione ai principi della formazione del bilancio, in particolare quello della prudenza amministrativa, e richiede – per poter sostenere i costi previsti – un aumento della retta giornaliera.

Tale aumento consiste in € 0,50 al giorno e sarà applicato solo alle rette per le persone accolte nella parte comunitaria e non a quelli residenti negli appartamenti.

INCASSI OSPITI CASA ALBERGO ANNO 2020 + € 0.50				
Classificazione RETTA	N° OSPITI	QUOTA RETTA	GG. ANNO	RETTA
BINA fino a 210 doppia	7	41,36	366	105.964,32
BINA fino a 210 singola	16	47,47	366	277.984,32
BINA da 220 a 300 doppia	16	47,36	366	277.340,16
BINA da 220 a 300 singola	7	53,47	366	136.990,14
BINA da 310 a 400 doppia	8	51,36	366	150.382,08
BINA da 310 a 400 singola	3	57,47	366	63.102,06
BINA da 410 a 550 doppia	4	54,36	366	79.583,04
BINA da 410 a 550 singola	2	60,47	366	44.264,04
	63			1.135.610,16
Differenza dal 2019				11.529,00

INCASSI OSPITI APPARTAMENTI ANNO 2020				
Tipologia appartamento	N° OSPITI	QUOTA RETTA	MESI ANNO	RETTA
Medio 1 persona	12	592,67	12	85.344,48
Grande 1 persona	1	656,69	12	7.880,28
	13			93.224,76
	76			1.228.834,92

Ricavi per rimborso oneri sanitari

In base alla convenzione attuale, che prevede il rimborso da parte dell'Azienda per i servizi sanitari delle spese sanitarie sostenute per l'assistenza infermieristica e le attività di riabilitazione può essere stimato in € 85.160,79.

CONTRIBUTI

CONTRIBUTI	4.909,55
Contributi in c/impianti	1.484,00
Contributo acquisizione beni da Residence	1.410,19
Contributo acquisto materassi	2.015,36

I ricavi previsti in questa voce corrispondono ai contributi regionali erogati nel 2019 per gli interventi di straordinaria manutenzione e per l'acquisto degli arredi e delle attrezzature dal precedente soggetto gestore, per la quota di competenza dell'anno 2020.

ALTRI RICAVI E PROVENTI

Altri ricavi (amm.to fabbricato)	73.200,00
Rimborsi spese varie	2.000,00
	75.200,00

Tra gli altri ricavi e proventi la voce più consistente è riferita alla quota annuale di ricavo derivante dalla donazione dell'immobile.

COSTI

COSTI DELLA PRODUZIONE ATTIVITA' CARATTERISTICA PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO

Costi per materie prime, suss., di consumo

PER MATERIE PRIME, SUSS., DI CONSUMO	4.700,00
Materiali vario di consumo	3.000,00
Cancelleria	1.500,00
Carburanti	200,00

Si tratta di acquisti di prodotti e materiali di moderato costo, da destinare al servizio assistenziale.

La tipologia di materiali acquistati ed il fatto che normalmente si tratta di prodotti che vengono immediatamente utilizzati nel processo di produzione dei servizi fa sì che questi materiali producano entità di rimanenze di magazzino assolutamente modeste.

Per servizi

PER SERVIZI	1.292.135,96
PER SERVIZI	1.292.135,96
Servizio infermieristico	76.000,00
Servizio di assistenza riabilitativa	11.000,00
Servizi di animazione e socializzazione	47.000,00
Servizi di contatto e front office	45.000,00
Servizi di assistenza	440.000,00
Servizi di igiene ambientale e manutenzione	160.000,00
Servizio di ristorazione	220.000,00
Servizio di lavanolo	17.000,00
Altri servizi appaltati	3.000,00
Servizi amministrativi	40.000,00
Spese varie amministrative	1.000,00
Servizio associato di direzione	45.000,00
Compensi amministratori	11.000,00
Compenso revisore	3.500,00
Consulenze diverse (dpo privacy)	5.000,00
Spese legali, notarili	1.000,00
Spese varie pubblicazione bandi/commissione	6.000,00
Consulenze informatiche	1.000,00
Servizio smaltimento rifiuti speciali	1.200,00
Energia elettrica	30.000,00
Spese telefoniche e rete	3.000,00
Riscaldamento	55.000,00
Gas	3.000,00
Acqua potabile	14.000,00
Spese postali	400,00
Spese bancarie	1.100,00
Manutenzione immobili	5.000,00
Manutenzione attrezzature	1.000,00
Manutenzione automezzi-autovetture	1.000,00
Canoni di manutenzione periodica	8.000,00
Canoni di manutenzione periodica soft.	6.000,00
Canone rai	500,00
Assicurazioni	30.000,00
Altre spese per servizi vari	435,96

Il costo più rilevante, riferito al **servizio assistenziale**, è stato calcolato in riferimento alle tariffe previste dal nuovo contratto in vigore dal 1° gennaio 2018 nonché dell'aumento del monte ore del servizio assistenziale correlato all'aumento del carico assistenziale degli ospiti accolti.

La parte preponderante del summenzionato contratto prevede tariffe da pagare al fornitore esclusivamente in relazione a giornate di presenza effettive degli ospiti. Anche la previsione di spesa quindi, così come quella

dei ricavi derivanti dalle rette di accoglienza è collegata al tasso di occupazione ipotizzato di 63 ospiti.

Anche il **servizio di ristorazione** è remunerato in base alle giornate di presenza degli ospiti. Il costo per l'anno 2020 è stato calcolato tenuto conto del numero medio giornaliero di presenze di 63 ospiti e delle nuove tariffe per la giornata alimentare offerte in sede di gara dal nuovo soggetto gestore del servizio che include anche una quota per il ristoro degli interventi di ristrutturazione della cucina.

La previsione di costo per il **servizio di pulizia e sanificazione** tiene conto delle tariffe offerte in sede di gara.

Con riferimento alle **consulenze**, si precisa che e riguardano incarichi che devono essere esternalizzati, visto che l'Azienda non ha personale dipendente.

I costi preventivati si riferiscono agli incarichi affidati all'esterno di:

- Responsabile della protezione dei dati personali ai sensi dell'articolo 37 del Regolamento UE 2016/679;
- Responsabile Tecnico della Sicurezza Antincendio;
- Responsabile del Servizio prevenzione e protezione;
- Revisore dei conti;

I **costi per la manutenzione ordinaria** tengono conto di tutti gli interventi da realizzare per consentire il regolare funzionamento degli impianti, degli arredi e delle attrezzature, nonché delle spese per l'acquisto del materiale per la realizzazione delle opere di ripristino di spazi e locali.

Gli altri costi sono sufficientemente dettagliati nel prospetto soprariportato, il cui importo previsto è stimato in relazione ai costi storici degli ultimi anni.

AMMORTAMENTI

AMMORTAMENTI	90.194,96
Amm.to Fabbricato strumentale	74.683,99
Amm.ti vari	15.510,97

Gli importi degli ammortamenti tengono conto sia della quota del valore iniziale del fabbricato (importo di donazione) sia della quota riferita agli incrementi correlati agli interventi di straordinaria manutenzione eseguiti nel corso del 2019 nonché di quella relativa ai nuovi acquisti di beni materiale ed immateriali.

Nel 2020 si dovrà procedere con l'avvio dei lavori di ristrutturazione e straordinaria manutenzione dell'immobile al fine di adeguare la struttura non solo ai requisiti regionali per ottenere l'autorizzazione all'accoglimento di persone non autosufficienti ma anche alla normativa vigente in materia di antincendio, antinfortunistica e superamento delle barriere architettoniche.

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

ONERI DIVERSI DI GESTIONE	15.774,34
Contributo associativo Federsanità	1.500,00
Tari (tassa sui rifiuti)	10.000,00
Costi e spese diverse	224,34
Bolli automezzi-autovetture	250,00
Sanzioni	200,00
Imposta di bollo	3.500,00
Valori bollati	100,00

Nell'ambito degli oneri diversi di gestione sono stati previsti i costi riferiti alle imposte indirette.

La gestione caratteristica nelle previsioni per il 2020 evidenzia una differenza attiva di € 2.000,00.

La differenza attiva, costituita dall'utile prima delle imposte, si riduce a pareggio con la previsione dell'imposta sul reddito (IRES).

Villa Santina, 10 dicembre 2019

IL Direttore generale
Dott.ssa Annalisa Faggionato
(documento firmato digitalmente)